

**UCHWAŁA NR I/1/2024**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN**

z dnia 8 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu budżetu Związku Gmin na 2025 rok**

Na podstawie art.238 ust. 1 i 2 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 poz.1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872, Dz.U. z 2024 r. poz.1530)

Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

uchwała co następuje:

**§ 1.** Zarząd Związku przedkłada projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem organowi stanowiącemu, a takim jest Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członek Zgromadzenia Związku Gmin  
Kcynia Nakło Szubin  
**Anna Karolczak**

Wiceprzewodniczący Zarządu Związku Gmin  
Kcynia Nakło Szubin  
**Mateusz Stachowiak**

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr I/1/2024  
Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin  
z dnia 8 listopada 2024 r.

**PROJEKT**

**UCHWAŁA Nr ..../..../2024**  
Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin  
z dnia .... grudnia 2024 roku

w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2025 rok  
Na podstawie: art. 211, 212, 239 art. 258 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy  
z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2023 r. poz.1270, 1273, 1407,  
1429, 1641, 1693, 1872, Dz.U.z 2024 r. poz. 1530) i art. 18 ust. 2 pkt 4 w związku z art. 69 ust. 3  
ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2024 r. poz. 609, 721)

Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

uchwala co następuje:

<b>§ 1.</b> Ustala się dochody budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1	18 039 468,18zł
w tym:	
- dochody bieżące	324 000,00zł
- dochody majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2	17 715 468,18zł
<b>§ 2.</b> Ustala się wydatki budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 3	18 039 468,18zł
w tym:	
-rezerwa budżetowa	18 550,00zł
-wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 4	17 715 468,18zł
-wydatki bieżące	324 000,00zł
z tego:	
1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie:	104 450,00zł
2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	219 550,00zł
w tym:	
rezerwa budżetowa	18 550,00zł
<b>§ 3.</b> Planuje się na rok 2025 budżet zrównoważony.	

**§ 4.** Upoważnia się Zarząd Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

## PROJEKT - OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU ZWIĄZKU GMIN NA 2025 ROK

Głównym celem utworzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin była budowa, eksploatacja składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Rozwarzyn i świadczenie usług w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Podstawą funkcjonowania składowiska było między innymi tzw. pozwolenie zintegrowane, które przestało obowiązywać dnia 31 grudnia 2012 roku.

Po tym okresie zaprzestano składowania odpadów na składowisku w Rozwarzynie.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin w oparciu o decyzję Marszałka Województwa Kujawsko - Pomorskiego w sprawie zamknięcia składowiska odpadów w Rozwarzynie wykonał rekultywację składowiska odpadów realizując Projekt "Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze".

W dniu 16.10.2015r., podczas obrad Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin, po wcześniejszym zgłoszeniu przez Wykonawcę zakończenia robót i gotowości do odbioru technicznego oraz sprawdzeniu niezbędnych dokumentów, a także wykonanych robót, dokonano odbioru końcowego robót dla zadania pn:

„Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią”.

Ustanie działalności na składowisku odpadów oraz znaczne wydatki nie mające uzasadnienia ekonomicznego, było podstawą do podjęcia stosownej Uchwały Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin w sprawie rozwiązania umowy użytkowania wieczystego oraz nieodpłatnego przekazania własności budynków i urządzeń Gminie Nakło nad Notecią.

Przekazanie budynków, budowli, urządzeń i sieci nastąpiło nieodpłatnie, a zatem w sposób w jaki Związek je otrzymał, Aktem Notarialnym Repertorium A nr 802/2016.

W roku 2022 Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin określił cele i zadania, na które składają się:

1) rekultywacja i monitoring składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Rozwarzyn,  
2) zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony środowiska oraz gospodarki wodnej realizowane poprzez budowę odpowiedniej infrastruktury technicznej w tym zakresie i jej eksploatacja,

3) budowa infrastruktury technicznej w zakresie sieci wodociągowych, sieci kanalizacji sanitarnej, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych i jej eksploatacja.

Cele i zadania Związku określa Rozdział 2 § 6 Statutu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin realizuje inwestycje wodno - kanalizacyjne:

I. "Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo - Suchary"

II. "Budowa kolektora kanalizacji sanitarnej na odcinku Wieszki - Janowo - Paterek Gmina Nakło nad Notecią"

III. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gmina Nakło nad Notecią oraz na odcinku Zamość - Tur gmina Szubin

IV. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia Nakło Szubin,,"

V. "Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie gmin: Kcynia i Szubin"

VI. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Nakło nad Notecią,,"

Zadania inwestycyjne realizowane przez Związek Gmin objęte są Promesami Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Projekt budżetu na rok 2025 obejmuje:

### **I. Bieżące dochody budżetowe w:**

DZIAŁE 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	324 000,00zł
ROZDZIALE 90003 - OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	324 000,00zł
§ 2900 – Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	324 000,00zł
<b>bieżące razem:</b>	<b>324 000,00zł</b>
<b>II. Majątkowe dochody budżetowe w:</b>	
DZIAŁE 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	17 715 468,18zł
ROZDZIALE 01044 - INFRASTRUKTURA SANITACYJNA WSI	17 715 468,18zł
§ 6370 - Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 713 491,55zł
§ 6650 - Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 001 976,63zł
<b>majątkowe razem:</b>	<b>17 715 468,18zł</b>
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>18 039 468,18zł</b>

Źródłem dochodów bieżących Związku Gmin będą wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących. Gminy-członkowie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin wnoszą składki członkowskie, których wysokość (prognozowana na rok 2025, to kwota 4,95zł) wynika z iloczynu stawki oraz ilości mieszkańców gmin wchodzących w skład Związku Gmin, zameldowanych na pobyt stały, wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego, płatną do 31 marca każdego roku (§ 19 pkt 3 Statutu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin).

Dochodami majątkowymi w roku 2025 będą środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie: 16 713 491,55 PLN oraz środki zabezpieczone przez Radę Miejską w Kcyni, Radę Miejską w Nakle nad Notecią i Radę Miejską w Szubinie, jako wpływy z wpłat gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

Gmina Kcynia, Gmina Nakło nad Notecią i Gmina Szubin zabezpieczą środki na rok 2025 w łącznej kwocie: 1 001 976,63 PLN.

Inwestycje prowadzone przez Związek Gmin dotyczą kanalizacji sanitarnych na terenie Gminy Kcynia, Gminy Nakło nad Notecią i Gminy Szubin.

**II. Wydatki budżetowe w wysokości ogółem** **18 039 468,18zł**  
**w tym:**

**- wydatki majątkowe w:**

DZIAŁE 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	17 715 468,18zł
ROZDZIALE - 01044 - INFRASTRUKTURA SANITACYJNA WSI	17 715 468,18zł
§ 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 001 976,63zł
Zadaniem inwestycyjnym będzie budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kcynia, Gminy Nakło nad Notecią i Gminy Szubin, objętych Promesą Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	
§ 6370 - Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 713 491,55zł
Zadaniem inwestycyjnym będzie budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kcynia, Gminy Nakło nad Notecią i Gminy Szubin, objętych Promesą Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji	

Strategicznych

**- wydatki bieżące w:**

DZIAŁE 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	<b>92 450,00zł</b>
ROZDZIALE 75095 - POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	<b>92 450,00zł</b>
§ 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 500,00zł
§ 4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00zł
§ 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	13 900,00zł
§ 4120 - Fundusz Pracy	1 050,00zł
DZIAŁE 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA	<b>18 550,00zł</b>
ROZDZIALE 75818 – REZERWY OGÓLNE I CELOWE	<b>18 550,00zł</b>
§ 4810 – REZERWY	18 550,00zł
DZIAŁE 900-GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	<b>213 000,00zł</b>
ROZDZIALE 90003 - OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	<b>213 000,00zł</b>
§ 3020- Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14 400,00zł
Ryczałtowe miesięczne wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji dla Przewodniczącego Zarządu Związku Gmin,	
§ 4170-Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00zł
Kwotę planuje się na wynagrodzenia z tytułu zawartej umowy zlecenia na prowadzenie kompleksowej obsługi Biuletynu Informacji Publicznej, a także wykonywania zadań Administratora Systemu Informatycznego wynikającego z Polityki Ochrony Danych Osobowych,	
§ 4210-Zakup materiałów i wyposażenia	500,00zł
Kwotę planuje się na zakup materiałów i urządzeń biurowych,	
§ 4300-Zakup usług pozostałych	88 100,00zł
Kwotę planuje się na:	
- nadzór autorski nad zainstalowanym systemem informatycznym „Budżet-Księgowość budżetowa z planowaniem"	
- obsługę prawną związku,	
- stały monitoring wysypiska śmieci w Rozwarzynie,	
- sporządzenie raportu z badań monitoringowych, zgodnie z postanowieniami decyzji Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego,	
- sporządzenie sprawozdania PRTR dla składowiska w Rozwarzynie i sporządzenie raportu do bazy KOBiZE,	
- domenę zgknsz i utrzymanie aplikacji BIP,	
- usługi ppoż.,	
- usługi drukarskie, introligatorskie, powielanie, kopiowanie,	
- opłaty za usługi pocztowe i telegraficzne,	
- usługi reklamowe,	
- usługi dotyczące ogłoszeń i obwieszczeń,	
- ekspertyzy wykonywane przez osoby prawne,	
- pełnienie obowiązków Inspektora Ochrony Danych,	
- usługi związane z prowadzeniem archiwum zakładowego,	
- koszty i prowizje bankowe itp.,	
§ 4430-Różne opłaty i składki	10 000,00zł
Kwotę przeznaczono na zawarcie umów ubezpieczenia dotyczącej odpowiedzialności za potencjalne szkody w środowisku,	
§ 4480-Podatek od nieruchomości	77 000,00zł

Kwotę przeznaczono na zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości, wg prognozowanych stawek podatku,

§ 4520-Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego

11 000,00zł

Kwotę przeznaczono na opłatę na rzecz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu wieczystego użytkowania gruntów,

Budżet Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na 2025 rok jest zrównoważonym.

Plan dochodów i wydatków opracowano w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Związek nie planuje przychodów i rozchodów.

Związek nie jest zadłużony.

Zaplanowana rezerwa ogólna mieści się w ustawowo określonej relacji do planowanych wydatków.

Związek nie planuje w roku 2025 zaciągać kredytów i pożyczek oraz udzielania poręczeń i gwarancji.

Związek na rok 2025 nie planuje dochodów na finansowanie programów i projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA ROK 2025 - PROJEKT**

ZAŁĄCZNIK NR 1

do Uchwały Nr I/1/2024 Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

z dnia 8 listopada 2024 roku

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>17 715 468,18</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	17 715 468,18
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 713 491,55
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 001 976,63
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>324 000,00</b>
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	324 000,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	324 000,00
<b>Razem:</b>				<b>18 039 468,18</b>

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA ROK 2025 - PROJEKT**

ZAŁĄCZNIK NR 2

do Uchwały Nr I/1/2024 Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

z dnia 8 listopada 2024 roku

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>17 715 468,18</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	17 715 468,18
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 713 491,55
				16 713 491,55
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 001 976,63
				1 001 976,63
<b>Razem:</b>				<b>17 715 468,18</b>

**PLAN FINANSOWY WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA ROK 2025 - PROJEKT**

ZAŁĄCZNIK NR 3

do Uchwały Nr I/1/2024 Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

z dnia 8 listopada 2024 roku

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>17 715 468,18</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	17 715 468,18
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 001 976,63
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 713 491,55
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>92 450,00</b>
	75095		Pozostała działalność	92 450,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 050,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>18 550,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	18 550,00
		4810	Rezerwy	18 550,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>213 000,00</b>
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	213 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	88 100,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	77 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 000,00
<b>Razem:</b>				<b>18 039 468,18</b>

**PLAN FINANSOWY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH NA ROK 2025 - PROJEKT**

ZAŁĄCZNIK NR 4

do Uchwały Nr I/1/2024 Zarządu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

z dnia 8 listopada 2024 roku

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>17 715 468,18</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	17 715 468,18
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 001 976,63
				1 001 976,63
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	16 713 491,55
				16 713 491,55
<b>Razem:</b>				<b>17 715 468,18</b>

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY Nr I/1/2024**  
**ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN**  
**z dnia 8 listopada 2024 roku**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych sporządzenie i przedłożenie projektu uchwały budżetowej należy do wyłącznej kompetencji Zarządu.

Projekt uchwały budżetowej Zarząd przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej i organowi stanowiącemu jednostki do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.